

Zarządzenie Nr 744/2018

Burmistrza Gostynia

z dnia 30 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Na podstawie art. 29 ust. 5 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 152) , art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.)

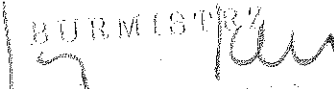
Burmistrza zarządza, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2017 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kula

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 744/2018
Burmistrza Gostynia
z dnia 30 maja 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2017 r. Biblioteki
Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Zarządzenie dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego.

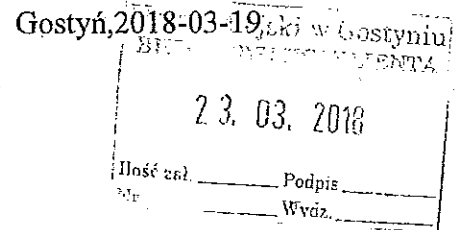
Załącznikami do zarządzenia są:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans,
- 3) rachunek zysków i strat.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 48 562,07 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. zamknął się zyskiem netto w kwocie - 9 617,54 zł.

BURMISTRZ

mgr inż. Jerzy Kulak



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: Biblioteka Publiczna miasta i Gminy w Gostyniu
ul. Wrocławska 257, 63-800 Gostyń
2. Podstawowy przedmiot działalności: Upowszechnianie czytelnictwa
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod nr : 0812/1/97
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości biblioteki
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia - zakupu powiększonego o dodatkowe nakłady (niezbędne dla prawidłowego i bezpiecznego korzystania)
 - b) materiały – w cenach zakupu
 - c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności
 - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
 - e) kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

GLÓWNA KSIĘGOWA

Longina Naglak
 Longina Naglak

DYREKTOR

mgr Przemysław Pawlak
 mgr Przemysław Pawlak

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK			Burmistrz Gostynia		
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017. r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na		PASYWA	Stan na	Stan na
z uo		31.12.2016	31.12.2017	poz uo		31.12.2016	31.12.2017
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	39669,14	45603,60	A.	Fundusz własny	28609,46	39716,08
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	9042,34	9042,34	I	Fundusz podstawowy	34413,57	30098,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Fundusz zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	9042,34	9042,34	III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	30626,80	36561,26	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	30626,80	36561,26	VI	Zysk (strata) netto	-5804,11	9617,54
a)	grunty w tym prawo wieczyste			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	11477,6	8845,99
	użytkowania gruntu			i	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10637,90	16572,36	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	19988,90	19988,90	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	417,92	2958,47	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	11477,6	8845,99
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	11477,6	8845,99
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	Inne zobowiązania finansowe	11477,6	8845,99
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw	0	0
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	1657,56	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0	1657,56	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0	1657,56	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dolaży, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	Inne			g)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	417,92	1300,91	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	417,92	1300,91	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	417,92	1300,91	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
		417,92	1300,91				
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	40087,06	48562,07		Suma pasywów	40087,06	48562,07

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Sporządził:

Longina Naglak

umorzenie środków trwałych - budynki 758838,03
 umorzenie wart. niemiat. i prawnych 55672,24
 umorzenie sprzętu śr-trw, komp. 105452,01
 umorzenie księgozbioru 1076750,88
 umorzenie wyposażenia 243761,83
 umorzenie zbiorów audio 62680,48
 razem 2303155,47

Miejsce, data sporządzenia:

Gostyń 2018-03-19

Zatwierdził:

DYREKTOR

mgr Przemysław Pawlak

Sprawa
 formalna

19.03.2018

Przewodniczący
 Zarządu

A

1.3039.23 2017

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 MIASTA I GMINY

63-800 GOSTYŃ, ul. Miłobądzka 25.
 tel. 65 572 09 52
 NIP 696-000-97-76, Regon 411184602

Biblioteka Publiczna MiG w Gostyniu

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2016	za bieżący rok obrotowy 2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1058679,00	1087193,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje podmiotowe organizatora	1045166,00	1073750,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	13513,00	13443,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1097915,98	1114054,71
I	Amortyzacja	4559,10	4793,80
II	Zużycie materiałów i energii	183371,55	200554,8
III	usługi obce	67957,59	46509,89
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	702095,44	716227,17
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	121856,47	126643,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18075,83	19325,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-39236,98	-26861,71
D	Pozostałe przychody operacyjne	33432,87	36479,25
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	33432,87	36479,25
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-5804,11	9617,54
G	Przychody finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5804,11	9617,54
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-5804,11	9617,54
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (mniejszenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5804,11	9617,54

sporządził GŁÓWNA KSIĘGOWA

Logina Naflak

Gostyń, 2018-03-19
 miejscowość i data

DYREKTOR

mgr Przemysław Pawlak

19.04.2018

AB